



SERVICIO NACIONAL DE PATRIMONIO DEL ESTADO
MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS PÚBLICAS
VICEMINISTERIO DE TESORO Y CRÉDITO PÚBLICO



ESTADO PLURINACIONAL DE
BOLIVIA

RESUMEN EJECUTIVO

REFERENCIA:

“Auditoría de Cumplimiento a la Condonación Administrativa de Intereses Corrientes y Penales generados por mora en el pago de préstamos crediticios, gestiones 2016 a 2019 y las atenciones hasta la gestión 2021”

NÚMERO DE INFORME:

AI/CUMP/N° 017/2022

OBJETIVO DE LA AUDITORÍA:

El objetivo de la auditoría es expresar una opinión independiente sobre el cumplimiento del ordenamiento jurídico administrativo Decreto Supremo N° 2979 de 16 de noviembre de 2016, referente a la condonación administrativa de intereses corrientes y penales generados por mora en el pago de préstamos crediticios, gestiones 2016 a 2019 y las atenciones hasta la gestión 2021.

OBJETO DE LA AUDITORÍA:

El objeto del examen constituyó la información y documentación relacionada al cumplimiento de políticas de recuperación de los saldos deudores y condonación de intereses de los préstamos otorgados por las entidades públicas disueltas, liquidadas, en proceso de liquidación y los ex entes gestores de la seguridad social, administrados y atendidos por el SENAPE, durante las gestiones 2016 al 2019 y las atenciones hasta 2021.

Entre la documentación objeto de auditoría con alcance desde la gestión 2016 al 2019 y atenciones al 2021, mencionamos las siguientes:

- ✓ Nómina de solicitudes atendidas sobre condonación de intereses.
- ✓ Carpetas de los prestatarios que fueron atendidos a la solicitud de condonación.
- ✓ Resoluciones Administrativas de Condonaciones.
- ✓ Informes técnicos correspondientes a condonaciones.
- ✓ Informes legales correspondiente a condonaciones.
- ✓ Cartas externas de notificación.
- ✓ Notas internas.

**“2022 AÑO DE LA REVOLUCIÓN CULTURAL PARA LA DESPATRIARCALIZACIÓN:
POR UNA VIDA LIBRE DE VIOLENCIA CONTRA LAS MUJERES”**

LA PAZ
Calle Hugo Estrada
Nro.94 zona Miraflores
Telf. +2 220081
+2 220048 +2 220087

SANTA CRUZ
Calle Libertad
Nro. 725
Esq. Andrés Ibáñez
Telf. +03 3348444

COCHABAMBA
Plaza 14 de
Septiembre
Nro. 258
Telf. +04 4588963

ORURO
Calle La Plata entre
Ayacucho y
Cochabamba
Nro. 5782
Telf. +02 5253513

TRINIDAD
Calle Santa Cruz
Nro. 458
Telf. +03 4621627

SUCRE
Av. Aniceto Arce
Nro. 449
Telf. +04 6452917



SERVICIO NACIONAL DE PATRIMONIO DEL ESTADO
MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS PÚBLICAS
VICEMINISTERIO DE TESORO Y CRÉDITO PÚBLICO



ESTADO PLURINACIONAL DE
BOLIVIA

PERIODO AUDITADO:

Gestiones 2016 y 2021

RESULTADOS DEL EXAMEN:

1. Falta de documentación que respalde la adecuada determinación del saldo.
2. Prestatario cuenta con doble Resolución Administrativa de Aprobación de condonación de intereses corrientes y penales.

La Paz, 14 de diciembre de 2022

***"2022 AÑO DE LA REVOLUCIÓN CULTURAL PARA LA DESPATRIARCALIZACIÓN:
POR UNA VIDA LIBRE DE VIOLENCIA CONTRA LAS MUJERES"***

LA PAZ
Calle Hugo Estrada
Nro.94 zona Miraflores
Telf. +2 220081
+2 220048 +2 220087

SANTA CRUZ
Calle Libertad
Nro. 725
Esq. Andrés Ibáñez
Telf. +03 3348444

COCHABAMBA
Plaza 14 de
Septiembre
Nro. 258
Telf. +04 4588963

ORURO
Calle La Plata entre
Ayacucho y
Cochabamba
Nro. 5782
Telf. +02 5253513

TRINIDAD
Calle Santa Cruz
Nro. 458
Telf. +03 4621627

SUCRE
Av. Aniceto Arce
Nro. 449
Telf. +04 6452917